

广东梅雁吉祥水电股份有限公司

2013年度内部控制自我评价报告

广东梅雁吉祥水电股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2013年12月31日（内部控制自我评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

公司2013年内部控制自我评价报告未经外部机构审计。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控

制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括公司本部及公司所有合并报表的控股公司，纳入评价范围涵盖了公司及全部控股公司的各种业务和事项，本次内部控制评价的范围公司重点关注的高风险领域为：

序号	重点关注的风险领域	序号	重点关注的风险领域
1	资金活动风险	6	人力资源风险
2	资产管理风险	7	财务报告风险
3	采购业务风险	8	全面预算风险
4	销售业务风险	9	合同管理风险
5	工程项目风险	10	内部信息传递风险

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度基本保持一致。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

根据公司内部控制评价小组对公司内部控制有效性测试和执行情况的检查以及评价工作的汇总，结合日常监督和专项监督情况，确认2013年公司内部控制存在以下一般缺陷：

缺陷1：公司应进一步完善监管体系，完善组织架构建设

公司绩效体系的建立以及考核机制的运行、员工利益、安全环保以及防灾减灾工作的实施未能做到一对一和针对性的细化监管；公司部分控股公司在机构及岗位设置等组织架构方面有待完善。

针对上述缺陷，公司监事会拟定了关于设置专门委员会的方案，并制订了各专业委员会的实施细则，对其监管职能进行了细分，以此加强监管力度和细化监督职能；各控股公司制订了完善组织架构的方案，明确了加强股东会、董事会及监事会的“三会”

建设，改善组织架构的措施及时间表，预计在2014年上半年全面完成。

缺陷2：人力资源管理的风险点

公司运行的人事管理制度中应进一步完善离职人员审核手续；应进一步完善员工激励机制，提高员工积极性。

针对上述缺陷，公司对《人事管理制度》及《离职管理规程》的相应条款进行了修改；全面征求员工意见并修改了员工工资方案，将员工效益与企业效益挂钩，进一步完善了员工激励机制。

缺陷3：无形资产的管理和保护措施应进一步加强

公司对已取得的专利和科研成果等无形资产的管理未形成专项制度，应完善对全体技术人员及员工积极开发新的科研成果的激励机制，同时对已取得的科研成果及无形资产增强保护。

针对上述缺陷，公司通过修订技师人员技术等级评定规定、调整企业职称工资等措施提高专业人员及全体员工的积极性，同时制订《科研成果管理和保护方法》专项制度，加强了公司无形资产的管理和保护。

专此报告。

广东梅雁吉祥水电股份有限公司

2013年3月9日